

ZARZĄDZENIE Nr 0050.24.11
WÓJTA GMINY DĄBROWA CHEŁMIŃSKA
z dnia 26 kwietnia 2011 r.

w sprawie: przekazania Radzie Gminy sprawozdania finansowego Gminy Dąbrowa Chełmińska za 2010 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146; Nr 123, poz. 835; Nr 152, poz. 1020; Nr 96, poz. 620; Nr 238, poz. 1578; Nr 257, poz. 1726), zarządza się co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Dąbrowa Chełmińska sprawozdanie finansowe za 2010 rok, które obejmuje:

1. bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
2. łączny bilans jednostek budżetowych
3. łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych
4. łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT
mgr inż. Radosław Ciechacki

Uzasadnienie

Wójt na mocy przepisów art. 270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

WÓJT
mgr inż. Radosław Ciechacki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBROWA CHEŁMIŃSKA sporządzony na dzień 31-12-2010 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 5C96BE21B7A2B08A 
Numer identyfikacyjny REGON 000534262		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 417 892,61	2 039 664,12	I Zobowiązania	3 029 191,52	4 653 357,00
I.1 Środki pieniężne	2 417 892,61	2 039 664,12	I.1 Zobowiązania finansowe	3 028 885,00	4 651 827,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 417 892,61	2 039 664,12	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Środki pieniężne funduszy pomocowych	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 028 885,00	4 651 827,00
I.1.3 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	306,52	1 530,00
II Należności i rozliczenia	172 706,32	270 496,36	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-912 918,59	-2 826 336,52
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Nadwyżka (+) lub niedobór (-) wykonania budżetu	-1 297 781,93	-1 412 611,09
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.2 Należności od budżetów	172 706,32	270 496,36	II.1.2 Niedobór budżetu (-)	-1 297 781,93	-1 412 611,09
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.4 Wynik na funduszach pomocowych (+,-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	97 473,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	628 110,00	29 830,16
			II.4 Fundusze pomocowe (bez pozycji 1.4)	0,00	0,00
			II.5 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.6 Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	-243 246,66	-1 541 028,59
			III Inne pasywa	474 326,00	483 140,00

SKARBNIK GMINY

Dul
mgr Ewa Bukowska

2011-04-15

(główny księgowy budżetu państwa, skarbnik)

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

5C96BE21B7A2B08A

WOJ

mgr inż. Radosław Ciechacki
(minister, członkowie zarządu)

Suma aktywów	2 590 598,93	2 310 160,48	Suma pasywów	2 590 598,93	2 310 160,48

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1.	Udzielone poręczenia i gwarancje	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności	0,00
3.	Otrzymana w grudniu część oświatowa subwencji ogólnej należna za styczeń 2011	483 140,00
4.	Należności od budżetów z tytułu dochodów wykonanych w 2009 r (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 118 374,00 zł, należny podatek VAT - 150 543,00 zł, dochody podatkowe pobierane na rzecz jst przez urzędy skarbowe - 1 579,36 zł)	270 496,36
5.	Zobowiązania wobec budżetów - zobowiązanie z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych przekazanego przez KPUS	1 530,00

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Bukowska


2011-04-15

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Radosław Ciechacki

(minister, członkowie zarządu)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 14CB3CD618B2964C 
Numer identyfikacyjny REGON 000534262	sporządzony na dzień 31-12-2010 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 697 219,98	40 367 328,08	A Fundusz	33 422 066,39	40 089 074,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 120,95	5 117,87	A.I Fundusz jednostki	28 682 278,35	34 864 832,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 545 270,04	40 234 667,43	A.II Wynik finansowy netto	4 739 788,04	5 224 241,88
A.II.1 Środki trwałe	31 204 277,27	39 407 186,80	A.II.1.1 Zysk netto (+)	15 306 010,82	17 423 627,29
A.II.1.1 Grunty	3 257 162,00	5 853 500,06	A.II.1.2 Strata netto (-)	-10 566 222,78	-12 199 385,41
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 993 591,90	32 772 098,25	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	62 724,16	79 915,22	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	862 416,03	687 593,98	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	28 383,18	14 079,29	A.VI Inne	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	2 340 992,77	827 480,63	B Fundusz celowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	B.1.1 Terenowy Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	25 628,99	6 342,78	B.1.2 Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	121 200,00	121 200,00	B.1.3 Fundusz Socjalny Wsi	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	121 200,00	121 200,00	B.1.4 Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	B.1.5 Gminny Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.1.6 Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.1.7 Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Duf
mgr Ewa Bukowska

(główny księgowy)

2011-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

14CB3CD618B2964C

WÓJT

mgr inż. Radosław Ciecchański
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	2 670 465,98	3 005 068,12	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.I Zapasy	41 168,96	53 715,75	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 945 619,57	3 283 321,57
B.I.1.1 Materiały	41 168,96	53 715,75	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	2 103 527,99	2 433 212,61
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	96 526,85	181 389,41
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania według budżetów	2 356,00	0,00
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	93 552,71	92 970,39
B.II Należności krótkoterminowe	1 111 410,51	1 221 409,97	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	492 473,46	540 109,94
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	1 414 450,39	1 614 532,77
B.II.1.2 Należności od budżetów	0,00	5 986,24	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 168,58	4 210,10
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	1 111 410,51	1 215 423,73	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	842 091,58	850 108,96
B.III Środki pieniężne	136 275,31	135 926,80	D.II.1.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	799 710,08	850 108,96
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	42 381,50	0,00
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	136 275,31	135 926,80	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.III.1.3 Inne środki pieniężne	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.V Rozliczenia międzyokresowe	1 381 611,20	1 594 015,60	F Inne pasywa	0,00	0,00
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	36 367 685,96	43 372 396,20	Suma pasywów	36 367 685,96	43 372 396,20

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

SKARBNIK GMINY

Ewa Bukowska
mgr Ewa Bukowska

(główny księgowy)

2011-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

14CB3CD618B2964C

WÓJCI

mgr inż. Radosław Ciechański

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16 838,78
2.	Umorzenie środków trwałych	10 772 647,83
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	2 148 357,28
4.	Odpisy aktualizujące należności	346 221,24
4.	Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK GMINY


mgr Ewa Bukowska

(główny księgowy)

BeSTia

2011-04-06


(rok, miesiąc, dzień)

14CB3CD618B2964C


WÓJT


mgr inż. Radosław Ciechacki

(kierownik jednostki)

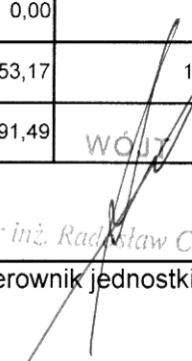
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA Numer identyfikacyjny REGON 000534262	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzony na na dzień 31-12-2010 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego E5D7C8175168437D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 851 254,96	22 957 074,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe	20 851 254,96	22 957 074,07
B. Koszty działalności operacyjnej	17 684 536,00	20 129 729,92
I. Amortyzacja	1 376 253,17	1 436 767,63
II. Zużycie materiałów i energii	1 981 085,08	2 184 077,02
III. Usługi obce	1 944 395,38	2 156 615,32
IV. Podatki i opłaty	215 909,47	117 406,71
V. Wynagrodzenia	6 841 253,13	7 706 132,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 955 883,01	2 185 466,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	272 947,90	295 529,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 088 284,70	4 037 499,12
XI. Pozostałe obciążenia	8 524,16	10 235,42
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	3 166 718,96	2 827 344,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 399 730,41	2 210 669,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 885,75	742 167,42
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Pokrycie amortyzacji	1 376 253,17	1 436 767,63
IV. Inne przychody operacyjne	591,49	31 734,91

SKARBNIK GMINY


mgr Ewa Bukowska
(główny księgowy)

2011-04-06

(rok, miesiąc, dzień)


mgr inż. Radosław Ciechacki
(kierownik jednostki)

E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 187,56	5 715,24
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	9 187,56	5 715,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 557 261,81	5 032 298,87
G.	Przychody finansowe	279 013,23	256 298,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	71 725,39	52 921,10
III.	Inne	207 287,84	203 377,00
H.	Koszty finansowe	96 487,00	64 355,09
I.	Odsetki	90 847,00	64 355,09
II.	Inne	5 640,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	4 739 788,04	5 224 241,88
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	4 739 788,04	5 224 241,88
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	4 739 788,04	5 224 241,88

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Bukowska

(główny księgowy)

2011-04-06


(rok, miesiąc, dzień)

E5D7C8175168437D

WÓJ

mgr inż. Radosław Ciechacki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA Numer identyfikacyjny REGON 000534262	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na na dzień 31-12-2010 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego FA45AE8CF85BD0A3 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	24 444 398,29	28 682 278,35
II. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 487 212,02	49 689 519,36
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 883 985,92	15 306 010,82
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	22 224 267,19	25 265 861,86
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	5 131 398,17	5 636 636,62
II.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	704 790,00	12 300,00
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
II.9. Inne zwiększenia	542 770,74	3 468 710,06
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	38 249 331,96	43 506 964,96
III.1. Strata za rok ubiegły	9 936 433,97	10 566 222,78
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 950 317,81	23 874 018,90
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 844 726,29	6 638 470,91
III.5. Pokrycie amortyzacji	1 376 253,17	1 436 767,63
III.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	320,00	862 922,00
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
III.10. Inne zmniejszenia	141 280,72	128 562,74
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	28 682 278,35	34 864 832,75
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 739 788,04	5 224 241,88
V.1. zysk netto	15 306 010,82	17 423 627,29

[Signature]
m.c. E. S. Dąbrowska
(główny księgowy)

2011-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

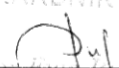
FA45AE8CF85BD0A3

WÓJCI

[Signature]
mgr (kierownik jednostki)

V.2.	strata netto (-)	-10 566 222,78	-12 199 385,41
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
VII.	Fundusz (poz. IV+,-V-VI)	33 422 066,39	40 089 074,63

SKARBNIK GMINY


 (główny księgowy)

2011-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT


 mgr inż. Radostaw Ciechacki

(kierownik jednostki)